

Uzasadnienie do uchwały Rady Gminy Lubsza w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2023.

Przedstawiony budżet Gminy Lubsza na rok 2023 prezentuje źródła dochodów budżetowych oraz kierunki wydatków budżetowych z wyszczególnieniem dotacji udzielanych z budżetu gminy ujętych w załączniku nr 5, dochody i wydatki finansowane z tych dochodów gromadzone na wydzielonych rachunkach, które zgodnie z decyzją Rady Gminy Lubsza funkcjonują przy oświatowych jednostkach budżetowych – załącznik nr 9 oraz plan przychodów budżetu. Ponadto w załącznikach ujęto plan finansowy zadań zleconych, wydatki majątkowe jednoroczne i odrębnie wydatki majątkowe wieloletnie oraz plan projektów i programów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Budżet opracowany został w oparciu o prognozowane wykonanie dochodów i wydatków budżetowych bieżącego roku oraz możliwości finansowe gminy. Podstawą wyliczenia przewidywanego wykonania budżetu dla roku bieżącego były średnie procentowe wykonanie planów z poprzednich trzech lat oraz zaawansowanie realizacji zadań w stosunku do planu. Planując dochody i wydatki wykorzystano wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Szczególnie wzięto pod uwagę prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 109,8% oraz wzrost PKB w ujęciu realnym o 1,7 %. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy. Podatek rolny został zaplanowany na podstawie średniej ceny żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia tego podatku na rok 2023, tj. 74,05 zł za 1dt. Podobnie wyliczone zostały dochody z podatku leśnego, tj. w oparciu o średnią cenę drewna z pierwszych trzech kwartałów 2022 roku ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS. Nie zaplanowano dochodów z tytułu opłaty od posiadania psa oraz opłaty adiacenckiej, ponieważ dotychczas opłaty zgodnie z decyzją Rady Gminy nie były pobierane.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, tj. części oświatowej i wyrównawczej przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów. Dotacje na zadania zlecone i zadania własne zaplanowano zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Opolskiego i z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Opolu. Dodatkowo zaplanowano dotację na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na dzieci w wieku 3-5 lat na poziomie roku 2022 na jedno dziecko, co daje łącznie 275.000,00 zł oraz zwrot części wydatków realizowanych w roku bieżącym w ramach funduszu sołeckiego w wysokości około 80% planowanych wydatków i wskaźnika zwrotu środków w wysokości 23,532 % ogłoszonego przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji. Dochody bieżące z tytułu zwrotu zaplanowano w wysokości 70.000,00 zł, a majątkowe w kwocie 35.000,00 zł. Dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych zaplanowano w wysokości 100 % kwoty przekazanej w informacji Ministerstwa Finansów.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo planuje się dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w kwocie 7.000,00 zł, a w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami z tytułu sprzedaży majątku kwotę 233.000,00 zł i 1.000,00 zł z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W związku z potwierdzeniem ujęcia do dofinansowania zadania - budowa kanalizacji we wsi Lubicz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, w rozdziale 01044 zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 4.000.000,00 zł. Natomiast dofinansowanie ze środków RPOWO na lata 2014-2020 w kwocie 1.185.929,00 zł do budowy Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Mąkoszycach zostało zaplanowane

w dziale 900, rozdział 90002. Umowa na dofinansowane zadania została już podpisana. Inwestycja zostanie zakończona, rozliczona w roku 2022 i zostanie złożony wniosek o dofinansowanie, ale ze względu na koniec roku budżetowego środki wpłyną w roku następnym.

Opracowując budżet wzięto pod uwagę obowiązujące przepisy, sytuację społeczną i gospodarczą w gminie oraz możliwości finansowe.

Wydatki majątkowe ujęto w załączniku nr 7, który określa limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2023 – 2025. Wydatki majątkowe planowane do realizacji tylko w roku 2023 ujęto w załączniku nr 6.

Zadania inwestycyjne jednoroczne ujęte w załączniku nr 6 i wieloletnie ujęte w załączniku nr 7 to:

- 1 Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy- kwota planowana 25.000,00 zł.
- 2 Oświetlenie przejścia dla pieszych i budowa odcinka chodnika- kwota planowana 30.000,00 zł to pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Opolskiego w wysokości 50% kosztów inwestycji, która ma być zrealizowana w miejscowości Kościerzycy przy szkole.
- 3 Współfinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych - kwota planowana 50.000,00 zł, zadanie będzie realizowane w porozumieniu ze Starostwem Powiatowym w Brzegu. Gmina z własnych środków do każdego chodnika dokłada 50% kosztów realizacji zadania.
- 4 Dokumentacja i budowa drogi transportu rolnego - kwota planowana 200.000,00 zł, to środki własne. Będzie składany wniosek o dofinansowanie zadania ze środków budżetu województwa opolskiego.
- 5 Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsza oraz zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsza kwota planowana 30.000,00 zł.
- 6 Zakup agregatu prądotwórczego - kwota planowana 50.000,00 zł.
- 7 Zakup sprzętu komputerowego i innych urządzeń informatycznych w ramach projektu "Cyfrowa Gmina" - kwota planowana 21.000,00 zł.
- 8 Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Czepielowicach - kwota planowana 16.000,00 zł to środki funduszu sołectkiego wsi Czepielowice 13.500,00 zł, wsi Kościerzycy 1.500,00 zł, wsi Nowe Kolnie 500,00 zł i wsi Śmiechowice 500,00 zł.
- 9 Rozbudowa remizy OSP Michałowice - kwota planowana 60.000,00 zł, w tym środki funduszu sołectkiego 10.000,00 zł.
- 10 Dokumentacja projektowa, rozbudowa i przebudowa budynku przedszkola w Mąkoszycach - kwota planowana 150.000,00 zł są to środki własne. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.
- 11 Dostosowanie obiektu OPS W Lubszy w celu zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami - kwota planowana 75.000,00 zł.
- 12 Oświetlenie wsi - kwota planowana 161.000,00 zł, w tym środki funduszy sołectkich poszczególnych wsi 61.358,97 zł.
- 13 Budowa placu zabaw wraz z ogrodzeniem - kwota planowana 3.000,00 zł, fundusz sołectki wsi Myśliborzyce.
- 14 Wiata biesiadna oraz zagospodarowanie terenu - kwota planowana 19.000,00 zł, fundusz sołectki wsi Pisarzowice.

- 15 Budowa placu zabaw i wiaty biesiadnej - kwota planowana 15.000,00 zł, fundusz sołecki wsi Lubsza.
- 16 Budowa placu zabaw - kwota planowana 15.000,00 zł, fundusz sołecki wsi Kościerzycy 15.000,00zł.
- 17 Altana ogrodowa oraz ogrodzenie placu zabaw wraz z jego wyposażeniem - kwota planowana 6.000,00 zł, kontynuacja realizacji zadania ze środków funduszu sołeckiego wsi Lubicz.
- 18 Budowa budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Roszkowice- kwota planowana 30.000,00 zł.
- 19 Przebudowa budynku przedszkola wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską w Kościerzycach - kwota planowana 200.000,00 zł to środki własne. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.
- 20 Dokumentacja i budowa SUW - kwota planowana 4.300.000,00 zł, to środki własne w kwocie 300.000,00 zł i do dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.000.000,00 zł. Zadanie ma być zakończone w roku 2024, a kwota planowana na ten rok to 1.700.000,00 zł, w całości to środki w wyżej wymienionego funduszu
- 21 Przebudowa budynku po byłej świetlicy wiejskiej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na lokale komunalne w Szydłowicach - kwota planowana 400.000,00 to środki własne. Będzie składny wniosek o dofinansowanie zadania ze środków Funduszu Dopłat do BGK.
- 22 Budowa remizy OSP w Szydłowicach - kwota planowana 53.000,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Szydłowice 19.000,00 zł.
- 23 Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Lubsza - kwota planowana 50.000,00 zł to środki własne. Na dofinansowanie zadania będą poszukiwane dodatkowe środki zewnętrzne.
- 24 Dokumentacja i budowa świetlicy z miejscami postojowymi w Mąkoszycach wraz z rewitalizacją zabytkowego parku - kwota planowana 300.000,00 zł. Zadanie jest rozpoczęte, zaangażowano dotychczas środki własne w kwocie 466.000,00 zł i środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na rewitalizację zabytkowego parku w kwocie 337.500,00 zł. Będą składane kolejne wnioski na dodatkowe dofinansowanie realizacji zadania.
- 25 Modernizacja zabytkowego basenu w Lubszy - kwota planowana 100.000,00 zł. Zadanie będzie zgłaszane ponownie do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.
- 26 Budowa boiska w Mąkoszycach - kwota planowana 450.000,00 zł to środki własne. Będzie składany wniosek do Programu Sportowa Polska na dofinansowanie zadania.

Na realizację wyżej wymienionych wydatków majątkowych tworzy się rezerwę celową w wysokości 900.000,00 zł, która będzie uruchomiana w zależności od potrzeb tj. w zależności od poziomu pozyskanego dofinansowania o które będzie się starać Gmina Lubsza oraz rozstrzygnięć przetargów. Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe na objęcie nowych udziałów w spółce komunalnej Zakład Wodociągów i Kanalizacji Śmiechowice sp. z o.o. w kwocie 65.000,00 zł.

Wydatki bieżące to przede wszystkim zabezpieczenie finansowe najważniejszych zadań realizowanych przez samorząd gminny, w tym utrzymanie obiektów komunalnych. Nie planuje się większych remontów obiektów, jedynie zabezpieczone zostały środki na drobne remonty.

W dziale Rolnictwo i łowiectwo planuje się na melioracje wodne 19.000,00 zł na umowy zlecenia dla osób wykonujących roboty konserwujące i porządkowe na rowach będących własnością gminy, zakup materiałów i usług remontowych, i 25.100,00 zł na infrastrukturę sanitacyjną. Składka do Izby Rolniczej liczona od wpływów z tytułu podatku rolnego to kwota 30.000,00 zł.

W dziale Transport i łączność na bieżące utrzymanie dróg gminnych planuje się 715.000,00 zł, w tym środki funduszu sołeckiego 188.441,97 zł i 20.000,00 zł na umowy zlecenia dla osób fizycznych zatrudnionych przy odśnieżaniu dróg i utrzymaniu porządku. Ponadto zaplanowano na funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 20.000,00 zł.

Na wydatki związane między innymi z gospodarką mieszkaniową planuje się kwotę 494.640,00 zł, w tym gospodarowanie gruntami i nieruchomościami 191.640,00 zł i gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 303.000,00 zł. Wynagrodzenia zaplanowane w rozdziale 70007 w wysokości 43.000,00 zł to umowy zlecenia z palaczami obsługującymi kotłownię dostarczające ciepło do mieszkań komunalnych.

Przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu w 2023 roku ma kosztować 5.000,00 zł.

Wydatki ewidencjonowane w dziale Administracja publiczna dotyczą wydatków z tytułu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 87.879,00 zł, wydatków związanych z utrzymaniem rady gminy 122.000,00 zł oraz urzędu gminy 4.396.410,00 zł, w tym 246.410,00 zł na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” ze środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w ramach działania „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia”.. W ramach pozostałej działalności – 300.000,00 zł, w szczególności rozliczane są diety sołtysów, prowizje od zainkasowanych podatków i opłat oraz obsługa prasowa. Na promocję gminy planuje się 5.000,00 zł.

Aktualizacja stałego rejestru wyborców - dział 751 zadanie zlecone będzie kosztowało 1.813,00 zł.

Również jako zadanie zlecone w dziale 752 na wydatki obronne planuje się kwotę 1.200,00 zł.

W dziale 754 na utrzymanie gotowości bojowej OSP planuje się 408.000,00 zł, w tym środki funduszu sołeckiego 28.111,00 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego planuje się kwotę 378.000,00 zł na ewentualne wydatki związane z udzielonym poręczeniem pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Opolu przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzegu na budowę kanalizacji zrealizowanej z dofinansowaniem z funduszu ISPA.

Rezerwy planowane w dziale 758 to rezerwa ogólna w kwocie 380.000,00 zł oraz celowe na zarządzanie kryzysowe 120.000,00 zł i na wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem obiektów komunalnych, wyposażeniem obiektów oświatowych, w tym w pomoce naukowe oraz na wynagrodzenia, w tym odprawy, pracowników zatrudnionych w oświatowych jednostkach organizacyjnych gminy i klubie dziecięcym oraz zwiększeniem dotacji na zadania w zakresie oświaty w wysokości 1.000.000,00 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie na wydatki szkół podstawowych zaplanowano 10.549.000,00 zł, w tym fundusz sołecki 9.000,00 zł i dotacja dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Michałowicach

Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich – 2.000.000,00 zł. Na oddział przedszkolny funkcjonujący przy PSP Dobrzyń zaplanowano 429.000,00 zł, dla trzech przedszkoli 2.215.000,00 zł. Na inne formy wychowania przedszkolnego przeznaczona jest kwota 290.000,00 zł. Planuje się również dotację w wysokości 400.000,00 zł dla oddziału przedszkolnego funkcjonującego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Michałowicach Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich. Ponadto jako wydatki związane z realizacją zadań statutowych planuje się kwotę 400.000,00 zł na zwrot kosztów utrzymania dzieci zamieszkałych w Gminie Lubsza a uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego lub przez nie dotowanych. Utrzymanie świetlic szkolnych ma kosztować 412.000,00 zł. Natomiast dowozy uczniów do szkół i przedszkoli mają kosztować 970.000,00 zł. Wydatki planowane na komisje egzaminacyjne działające w związku z awansem zawodowym nauczycieli to kwota 4.000,00 zł. Na doksztalcanie i doskonalenia zawodowe nauczycieli zgodnie z przepisami zaplanowano 46.000,00 zł. Stołówki szkolne i przedszkolne działające we wszystkich jednostkach oświatowych kosztować będą 911.000,00 zł.

W rozdziale 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego planuje się 478.900,00 zł, w tym dotacja dla PSP w Michałowicach – 130.000,00 zł, a na realizację tych samych zadań tylko w szkołach podstawowych – rozdział 80150 planuje się 1.322.600,00 zł, w tym dotacja dla PSP w Michałowicach – 560.000,00 zł. W rozdziale 80195 planuje się wydatki na spotkanie z prymasami i stypendia w kwocie 12.000,00 zł. W dziale 851 Ochrona zdrowia ze środków za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planuje się wydatki na zwalczanie narkomanii – 73.000,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi 161.000,00 zł. Przewiduje się że w roku 2022 pozostanie około 104.000,00 zł wyżej wymienionych środków niewydatkowanych. Ponadto dotacja w wysokości 10.000,00 zł przeznaczona jest na wydatki związane z rehabilitacją leczniczą mieszkańców Gminy Lubsza. Podmiot realizujący zadanie w zakresie rehabilitacji leczniczej zostanie wyłoniony w ramach konkursu.

W dziale 852 Pomoc społeczna, którą realizuje jednostka budżetowa Ośrodek Pomocy Społecznej planuje się 2.543.200,00 zł, w tym w ramach dotacji na zadania własne 603.000,00 zł. Zadania realizowane w ramach wyżej wymienionych środków to opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej – 691.800,00zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 28.400,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń - 400,00 zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 242.000,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń - 1.000,00 zł, dodatki mieszkaniowe – 10.700,00 zł, zasiłki stałe – 381.000,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń – 4.000,00 zł, ośrodek pomocy społecznej – 1.041.000,00 zł, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 23.300,00 zł, pomoc w dożywianiu – 72.000,00 zł, pozostała działalność, w tym między innymi opłaty za pobyt w schroniskach, transport sanitarny - 53.000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 477.896,00 zł, kwota dotyczy projektu „Wsparcie dzieci i rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR”.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza obejmuje pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 1.900,00 zł.

Wydatki zaplanowane w dziale 855 –Rodzina dotyczą zadań zleconych i własnych realizowanych przez OPS, tj. świadczeń wychowawczych w kwocie 10.400,00 zł, w całości dotyczą zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń i świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 2.515.800,00 zł w tym zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń 10.400,00 zł, wspierania rodzin – 88.800,00 zł, rodzin zastępczych 49.200,00 zł, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych 46.800,00 zł oraz składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 24.000,00 zł, w tym zwroty niesłusznie pobranych świadczeń -1.000,00 zł. Dotacje na zadania zlecone wyżej wymienione mają wynieść łącznie 2.521.200,00zł. Ponadto planuje się w tym dziale środki na funkcjonowanie klubu dziecięcego w kwocie 1.080.000,00 zł, który rozpoczął działalność we wrześniu 2019 roku oraz nowo powołanego uchwałą Rady Gminy w roku 2022 a który obecnie jest w trakcie organizacji.

W dziale 900 na wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód planuje się wydatki w formie dotacji w kwocie 20.000,00 zł na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni w miejscowościach w których nie ma możliwości podłączenia do sieci oraz dopłat do kosztów przyłączenia do istniejącej sieci. Kwota ta planowana jest do rozliczenia dochodów zrealizowanych w latach wcześniejszych z tytułu wpłat za korzystanie ze środowiska ewidencjonowanych w rozdziale 90019.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami, zaplanowano po stronie wydatków bieżących kwotę 3.050.000,00 zł na realizację zadania w zakresie odbioru odpadów komunalnych, tj. o 430.000,00 zł większą niż planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. We współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Opolskiego i innymi samorządami gmina realizuje program na rzecz środowiska LIFE pn. „Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego”. Celem projektu jest zarządzanie i informacja o stanie środowiska na terenie województwa opolskiego, w tym na terenie naszej gminy. Wydatki na realizację tego programu ujęte są w rozdziale 90005 w wysokości 6.000,00 zł i pochodzą z budżetu UE w kwocie 88.970,35 zł oraz 15.749,64 zł środki własne gminy. Na bieżące wydatki związane z oświetleniem ulicznym planuje się 880.000,00 zł, a na wydatki związane z ochroną środowiska 5.000,00 zł. Opłata dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wyniesie 1.200,00 zł za użytkowanie gruntów pokrytych wodami. Natomiast na wydatki związane między innymi z wyłapywaniem bezdomnych psów, utrzymaniem w schroniskach, odbiorem padliny, utrzymaniem czystości w sołectwach – 269.000,00 zł, w tym środki funduszu sołeckiego – 103.003,60 zł.

W dziale 921 planuje się dotację podmiotową dla instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 1.300.000,00 zł i dotację podmiotową dla instytucji kultury - Biblioteki 500.000,00 zł. Pozostałe wydatki na świetlice wiejskie to środki funduszy sołeckich w wysokości 43.617,00 zł i 5.000,00 zł na biblioteki. Planuje się również dotację dla Powiatu Brzeskiego na współfinansowanie stanowiska konserwatora zabytków w kwocie 5.414,00 zł. Pozostałe zadania w zakresie kultury realizowane ze środków funduszu sołeckiego to wydatki w wysokości 75.410 zł.

Na zadania w zakresie Kultury fizycznej – dział 926 planuje się na utrzymanie obiektów sportowych, 100.000,00 zł. W ramach pozostałej działalności rozliczana będzie dotacja na zadania w zakresie sportu 60.000,00 zł i 2.400,00 zł na stypendia dla sportowców oraz zajęcia sportowe w szkołach 24.000,00 zł.

Budżet na 2023 rok jest już kolejnym trudnym budżetem do wykonania i będzie wymagał szczególnej dyscypliny przy jego realizacji. Budżet ten jednak przy oszczędnym i racjonalnym gospodarowaniu środkami oraz pozyskaniu dodatkowych środków krajowych i z budżetu Unii Europejskiej może być w pełni zrealizowany zgodnie z przepisami prawa. Gmina Lubsza dzięki wcześniej podjętym działaniom w sprawie spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w chwili obecnej nie posiada takich zobowiązań i na razie nie jest planowane ich zaciągnięcie. Planowane wydatki na rok 2023 są wyższe od planowanych dochodów o kwotę 6.491.146 zł. Deficyt budżetowy budżetu w tej wysokości zostanie pokryty:

- 1) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 104.000 zł, w tym przeciwdziałanie alkoholizmowi 104.000,00 zł.
- 2) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków: 745.306,0202 zł,
- 3) przychodami pochodzącymi z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych: 5.641.840,00 zł.

Mimo braku zadłużenia Gminy Lubsza z tytułu kredytów i pożyczek w związku z przekroczeniem wysokości wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących o kwotę 4.179.075,00 zł to możliwości zaciągania kredytów lub pożyczek są bardzo ograniczone. Nadal jednak konieczne jest podjęcie działania w zakresie ograniczenia wydatków bieżących i zwiększenia dochodów bieżących, aby był możliwy dalszy rozwój Gminy Lubsza oraz podjęcie w przyszłości uchwał budżetowych zgodnie z przepisami prawa.

Wójt Gminy Lubsza